

第 102 回 定時株主総会 招 集 ご 通 知

開催情報

開催日時 : 2020年6月26日(金曜日) 午前10時
開催場所 : 御茶ノ水ソラシティ 2 階
ソラシティホール
(最終頁に地図を掲載いたしております)

※株主総会でのお土産の用意はございません。
何卒ご理解下さいますようお願い申し上げます。

※会場内は、座席間隔を十分にとった配置とさせていただきます。そのため、当日ご来場いただいても入場をお断りする場合がございます。

目 次

■ 招集ご通知	1
■ 議決権行使等についてのご案内	5
■ 株主総会参考書類	7
第1号議案 剰余金の処分の件	
第2号議案 取締役(監査等委員である取締役を除く。)6名選任の件	

(添付書類)	
■ 事業報告	12
1. 企業集団の現況	12
2. 会社の現況	20
■ 連結計算書類	25
■ 計算書類	27
■ 監査報告書	29
■ 監査等委員会の監査報告書	33

書面・インターネットによる議決権行使について

当日ご出席いただかない場合は、お手数ながら本招集ご通知の株主総会参考書類をご検討の上、5頁の「議決権行使等についてのご案内」をご覧ください、書面またはインターネットにて**2020年6月25日午後5時30分まで**にご行使下さいますようお願い申し上げます。(当日ご出席の場合は、書面による議決権行使のお手続きは不要です。)



常磐興産株式会社

証券コード：9675

証券コード 9675
2020年6月5日

株 主 各 位

福島県いわき市常磐藤原町蔵平50番地
常 磐 興 産 株 式 会 社
代表取締役社長 井 上 直 美

第102回定時株主総会招集ご通知

拝啓 平素は格別のご高配を賜り、厚くお礼申し上げます。

さて、第102回定時株主総会を下記のとおり開催いたしますので、ご通知申し上げます。

昨今の新型コロナウイルス感染症の影響を踏まえ、慎重に検討いたしました結果、本株主総会につきましては、適切な感染防止策を講じた上で、開催させていただくことといたしました。

株主の皆様におかれましては、本総会時点において政府及び東京都より何らかの外出自粛要請等が発動されております場合には、健康状態にかかわらず、可能な限り株主総会会場へのご来場をお控えいただき、極力書面またはインターネットによる事前の議決権行使を強くお願い申し上げます。

お手数ながら後記の株主総会参考書類をご検討の上、**2020年6月25日（木曜日）午後5時30分までに**議決権を行使して下さいようお願い申し上げます。

[書面による議決権行使の場合]

同封の議決権行使書用紙に議案に対する賛否をご表示いただき、**2020年6月25日（木曜日）午後5時30分までに**到着するようご返送下さい。

[インターネットによる議決権行使の場合]

当社指定の議決権行使ウェブサイト（<https://soukai.mizuho-tb.co.jp/>）にアクセスしていただき、画面の案内にしたがって、**2020年6月25日（木曜日）午後5時30分までに**、議案に対する賛否をご入力下さい。

なお、インターネットによる議決権行使に際しましては、6頁の「インターネットによる議決権行使のご案内」をご確認下さいますようお願い申し上げます。

敬 具

記

1. 日 時 2020年6月26日（金曜日）午前10時

2. 場 所 東京都千代田区神田駿河台4-6
御茶ノ水ソラシティ 2階 ソラシティホール
(今回は東京会場での開催となっております。末尾に記載の会場
ご案内図をご参照下さいますようお願い申し上げます。)

3. 目的事項
報告事項

1. 第102期（2019年4月1日から2020年3月31日まで）
事業報告、連結計算書類並びに会計監査人及び監査等委員
会の連結計算書類監査結果報告の件
2. 第102期（2019年4月1日から2020年3月31日まで）
計算書類報告の件

決議事項

第1号議案 剰余金の処分の件

第2号議案 取締役（監査等委員である取締役を除く。）6名選任の件

以上

.....
当日ご出席の際は、お手数ながら同封の議決権行使書用紙を会場受付にご提出
下さいますようお願い申し上げます。

なお、株主総会参考書類並びに事業報告、計算書類及び連結計算書類に修正が
生じた場合は、インターネット上の当社ウェブサイト（アドレス [http://
www.joban-kosan.com/](http://www.joban-kosan.com/)）に掲載させていただきます。

新型コロナウイルス感染への対応につきましては、次ページをご確認
下さいますようお願い申し上げます。

なお、諸般の事情により、お土産を廃止いたします。

何卒ご理解いただきますようお願い申し上げます。

新型コロナウイルス感染防止の対応について

新型コロナウイルス感染防止の観点から、下記対応を取らせていただきますので、事情ご賢察の上、ご理解並びにご協力を賜りますようお願い申し上げます。

1. 株主様へのお願い

- (1) 株主総会へのご出席をご検討いただいている株主様におかれましては、今後の新型コロナウイルスの感染状況に十分ご留意いただき、健康状態に関わりなく、本年はご来場を見合わせることをご検討下さいますようお願い申し上げます。

(議決権は、招集ご通知に同封しております議決権行使書用紙による書面行使、またはインターネットでの議決権行使をぜひご活用下さい。)

- (2) ご高齢の方や基礎疾患がある方、妊娠されている方、健康状態にご不安を感じられる方におかれましては、ご出席をお控えいただくことを強くお勧めいたします。

2. 会場でのお願い

- (1) 受付において、サーモグラフィで体温チェックをさせていただきます。体調不良と見受けられる株主様には、運営スタッフがお声掛けの上、ご入場をお控えいただく場合がございますので、あらかじめご了承下さい。
- (2) ご出席される株主様におかれましては、当日時点での流行状況やご自身の体調をご確認の上、マスク着用などの感染症予防策にご配慮いただき、会場でのアルコール消毒液の使用をお願いいたします。

3. 当社の対応について

- (1) 株主総会の運営につきましては、感染拡大防止を目的として、報告事項や決議事項のご説明を含め、開催時間を例年よりも大幅に短縮させていただく場合がございます。株主様におかれましては、事前に招集ご通知にお目通しいただきますようお願い申し上げます。
- (2) 役員及び株主総会の運営スタッフは、検温を含め体調を確認した上、マスク着用で対応をさせていただきます。
- (3) 入場受付時は、前の方と一定の間隔を確保してお並びいただけますよう、受付スタッフのご案内をさせていただきます。また株主様のお座席につきましては、間隔を拡げることにより、ご用意できる席数が例年より大幅に減少いたします。そのため、**当日ご来場いただいても入場をお断りする場合がございます。**

本総会会場において感染防止対策を徹底いたしますが、感染リスクを完全に排除することはできません。総会当日までの感染拡大の状況や政府等の発表内容に応じて、ご自身及び周囲への感染防止のために慎重なご判断をお願い申し上げます。

また、今後本対応に追加すべき事項が生じた場合には、インターネット上の当社ウェブサイト（アドレス <http://www.joban-kosan.com/>）に掲載させていただきます。

当日ご出席の株主の皆様へのお願い

- (1) 同封の議決権行使書用紙を会場受付にご提出下さい。代理人により議決権を行使される場合は、議決権を行使することができる他の株主1名を代理人とし、同代理人は、本人の議決権行使書用紙と委任状を会場受付にご提出下さい。
- (2) 当社の株主様以外の方はご入場いただけませんので、ご注意ください。
- (3) 開会時刻間際には受付に時間がかかる可能性がございますので、余裕をもってご来場下さい。開場時刻は午前9時15分を予定しております。

インターネット開示に関する事項

本株主総会招集ご通知に際して提供すべき書類のうち、①業務の適正を確保するための体制及びその運用状況の概要、②会社の支配に関する基本方針、③連結株主資本等変動計算書、④連結注記表、⑤株主資本等変動計算書、⑥個別注記表につきましては法令及び定款第16条の規定に基づき、当社ウェブサイト(<http://www.joban-kosan.com/>)に掲載しておりますので、本招集ご通知には記載しておりません。従って、監査等委員会が監査した事業報告、連結計算書類及び計算書類は、株主総会招集ご通知添付書類に記載の各書類のほか、当社ウェブサイトに掲載している上記①～⑥の事項となります。また、会計監査人が監査した連結計算書類及び計算書類は、株主総会招集ご通知添付書類に記載の各書類のほか、当社ウェブサイトに掲載している上記③～⑥の事項となります。



議決権行使についてのご案内

株主総会における議決権は、株主の皆さまの大切な権利です。後記の株主総会参考書類をご検討の上、議決権を行使して下さいようお願い申し上げます。

議決権を行使する方法は、以下の3つの方法がございます。



株主総会にご出席される場合

同封の議決権行使書用紙を会場受付にご提出下さい。

日 時

2020年6月26日(金曜日)
午前10時



書面（郵送）で議決権を行使される場合

同封の議決権行使書用紙に議案に対する賛否をご表示の上、ご返送下さい。

行使期限

2020年6月25日(木曜日)
午後5時30分到着分まで



インターネットで議決権を行使される場合

次ページの案内に従って、議案の賛否をご入力下さい。

行使期限

2020年6月25日(木曜日)
午後5時30分入力完了分まで

議決権行使書用紙のご記入方法のご案内

※議決権行使書はイメージです。

ここに議案の賛否をご記入下さい。

第1号議案

- 賛成の場合 >> 「賛」の欄に○印
- 反対する場合 >> 「否」の欄に○印

第2号議案

- 全員賛成の場合 >> 「賛」の欄に○印
- 全員反対する場合 >> 「否」の欄に○印
- 一部の候補者を反対する場合 >> 「賛」の欄に○印をし、反対する候補者の番号をご記入下さい。

書面（郵送）およびインターネットの両方で議決権行使をされた場合は、インターネットによる議決権行使を有効な議決権行使としてお取り扱いいたします。また、インターネットにより複数回、議決権行使をされた場合は、最後に行われたものを有効な議決権行使としてお取り扱いいたします。

インターネットによる議決権行使のご案内

ログインQRコードを 読み取る方法 「スマート行使」

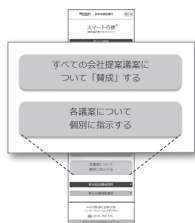
議決権行使コードおよびパスワードを入力することなく議決権行使ウェブサイトへログインすることができます。

- 1 議決権行使書用紙右下に記載のQRコードを読み取って下さい。



※「QRコード」は株式会社デンソーウェブの登録商標です。

- 2 以降は画面の案内に従って賛否をご入力下さい。



「スマート行使」での議決権行使は1回のみ。

議決権行使後に行使内容を変更する場合は、お手数ですがPC向けサイトへアクセスし、議決権行使書用紙に記載の「議決権行使コード」・「パスワード」を入力してログイン、再度議決権行使をお願いいたします。

※QRコードを再度読み取っていただくと、PC向けサイトへ遷移できます。

議決権行使コード・ パスワードを 入力する方法

議決権行使ウェブサイト

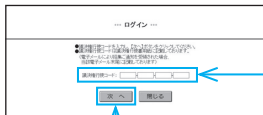
<https://soukai.mizuho-tb.co.jp/>

- 1 議決権行使ウェブサイトへアクセスして下さい。



「次へすすむ」をクリック

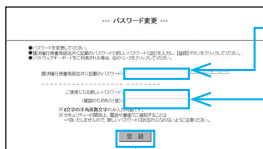
- 2 議決権行使書用紙に記載された「議決権行使コード」をご入力下さい。



「議決権行使コード」を入力

「次へ」をクリック

- 3 議決権行使書用紙に記載された「パスワード」をご入力下さい。



「初期パスワード」を入力

実際にご使用になる新しいパスワードを設定して下さい

「登録」をクリック

- 4 以降は画面の案内に従って賛否をご入力下さい。

※操作画面はイメージです。

インターネットによる議決権行使でパソコンやスマートフォン、携帯電話の操作方法などがご不明な場合は、右記にお問い合わせ下さい。

みずほ信託銀行 証券代行部 インターネットヘルプダイヤル

☎ 0120-768-524

(受付時間 平日9:00～21:00)

株主総会参考書類

第1号議案 剰余金の処分の件

剰余金の処分につきましては、以下のとおりといたしたいと存じます。

期末配当に関する事項

当期の期末配当につきましては、経営環境が依然として厳しいなか、業績の状況や財務状況、今後の事業展開等を勘案し、以下のとおりとさせていただきたいと存じます。

①配当財産の種類

金銭といたします。

②配当財産の割当てに関する事項及びその総額

当社普通株式1株につき金20円といたしたいと存じます。

なお、この場合の配当総額は175,676,760円となります。

③剰余金の配当が効力を生じる日

2020年6月29日（月）といたしたいと存じます。

第2号議案 取締役（監査等委員である取締役を除く。）6名選任の件

取締役（監査等委員である取締役を除く。以下、本議案において同じ。）

6名全員は、本定時株主総会終結の時をもって任期満了となります。

つきましては、取締役6名の選任をお願いするものであります。

なお、本議案に関しましては、当社の監査等委員会は、すべての取締役候補者について適任であると判断しております。

取締役候補者は次のとおりであります。

候補者番号	氏 名	現在の地位	属 性
1	いのうえ なおみ 井上 直美	代表取締役社長	再任
2	にしざわ じゅんいち 西澤 順一	取締役副社長	再任
3	さくまひろみ 佐久間博巳	常務取締役 いわき事務所担当兼燃料商事本部管掌	再任
4	わたなべ じゅんこ 渡辺 淳子	取締役 執行役員 事業戦略部門担当 兼コーポレート部門担当 兼働き方改革担当	再任
5	しもやまだとしひろ 下山田敏博	取締役 執行役員 レジャーリゾート事業本部長	再任
6	すどう てるひさ 須藤 照久	取締役 執行役員 燃料商事本部長	再任

再任 再任取締役候補者

候補者 番号	氏 名 (生年月日)	略歴、地位、担当及び重要な兼職の状況	所 有 す る 当社の株式数
1	井 上 直 美 (1950年11月6日生) 再任	1974年 4 月 (株)富士銀行（現 (株)みずほ銀行）入行 2002年 4 月 (株)みずほ銀行執行役員関連事業部長 2005年 1 月 同 常務執行役員 2007年 4 月 同 常務取締役 2008年 6 月 みずほ情報総研(株) 専務取締役 2010年 3 月 同 取締役社長 2013年 4 月 常磐興産(株)入社 顧問 2013年 6 月 代表取締役社長（現任） 〔重要な兼職の状況〕 常磐共同火力(株)取締役（2020年 6 月退任予定） 小名浜海陸運送(株)取締役（2020年 6 月退任予定） (株)東京精密 社外取締役	普通株式 5,400株
【取締役候補者とした理由】 金融機関の経営者及び当社の代表取締役社長として豊富な経験・実績・見識を有し、当社グループの経営の推進と取締役会の機能強化を図るなど企業価値の向上が期待されることから、取締役候補者としております。			
2	西 澤 順 一 (1956年 6 月12日生) 再任	1980年 4 月 (株)富士銀行（現 (株)みずほ銀行）入行 2008年 4 月 同 執行役員名古屋中央支店名古屋 中央法人部長 2010年 4 月 (株)みずほコーポレート銀行（現 (株)み ずほ銀行）常務執行役員リスク管理グ ループ統括役員兼人事グループ統括 役員 2011年 6 月 (株)みずほフィナンシャルグループ取 締役副社長人事グループ長 2013年 4 月 みずほ情報総研(株)取締役社長 2019年 5 月 常磐興産(株)入社 顧問 2019年 6 月 取締役副社長（現任） 〔重要な兼職の状況〕 芙蓉オートリース(株)社外監査役 常磐共同火力(株)取締役（2020年 6 月就任予定） 小名浜海陸運送(株)取締役（2020年 6 月就任予定）	普通株式 400株
【取締役候補者とした理由】 金融機関の経営者・代表者として、豊富な経験と実績、高い見識を有しており、当社グループ全体の事業発展やガバナンスの強化をはじめ、当社グループの持続的成長と中長期的な企業価値の向上に貢献することが期待されることから、取締役候補者としております。			

候補者 番号	氏 名 (生年月日)	略歴、地位、担当及び重要な兼職の状況	所 有 す る 当社の株式数
3	さく ま ひろ み 佐久間 博 巳 (1955年12月6日生) 再任	1980年 7 月 常磐興産(株)入社 1997年 2 月 観光事業本部営業本部長兼営業部長 2001年 6 月 取締役観光事業本部長 2006年 4 月 取締役レジャーリゾート事業部長兼 営業部長兼ゴルフ事業室長兼システムサポート室長 2014年 4 月 取締役執行役員レジャーリゾート事業 本部長兼営業部長 2015年 6 月 常務取締役レジャーリゾート事業本 部管掌兼いわき事務所担当 2019年 6 月 常務取締役いわき事務所担当兼燃料 商事本部管掌 (現任)	普通株式 4,400株
【取締役候補者とした理由】 基幹事業である観光事業部門の責任者として、基本戦略等の策定に携わる外、複数の事業部門や子会社の責任者をも務めるなど、業界における豊富な経験・実績・広い見識を有しており、企業価値の向上が期待されることから、取締役候補者としております。			
4	わた なべ じゅん こ 渡 辺 淳 子 (1957年 5 月 26 日生) 再任	1980年 4 月 (株)富士銀行 (現 (株)みずほ銀行) 入行 2006年 2 月 同 王子支店長 2008年 4 月 同 人事部ダイバーシティ推進室長 2011年 5 月 みずほ総合研究所(株) 上席執行役員 会員事業部長 2014年 4 月 常磐興産(株)入社 執行役員レジャー リゾート事業本部副本部長 2015年 6 月 取締役執行役員レジャーリゾート事 業本部長 2017年 4 月 取締役執行役員レジャーリゾート事 業本部長兼企画実施部門管掌 2019年 6 月 取締役執行役員事業戦略部門担当 兼コーポレート部門担当兼働き方 改革担当 (現任) [重要な兼職の状況] JUKI(株)社外監査役	普通株式 1,600株
【取締役候補者とした理由】 金融機関の責任者を務めたほか、当社では基幹事業、事業戦略及びコーポレート部門の各責任者として、事業の改革、ICT推進、働き方改革や新規事業の開拓、組織変革等に積極的に取り組み、収益の拡大に努めるなど企業価値の向上が期待されることから、取締役候補者としております。			

候補者 番号	氏 名 (生 年 月 日)	略歴、地位、担当及び重要な兼職の状況	所 有 す る 当社の株式数
5	しもやま だ とし ひろ 下山田 敏 博 (1960年8月31日生) 再任	1983年4月 常磐興産(株)入社 2003年3月 管理本部人事グループマネージャー 2014年4月 レジャーリゾート事業本部事業部業務改革室長兼管理本部人事部長 2016年7月 執行役員レジャーリゾート事業本部副本部長兼総支配人 2017年6月 取締役執行役員レジャーリゾート事業本部スバリリゾートハワイアンズ総支配人 2018年7月 取締役執行役員レジャーリゾート事業本部長（現任）	普通株式 3,100株
【取締役候補者とした理由】 人事部門の責任者として全社視点で業務を遂行するとともに基幹事業である観光事業の本部長として積極的に事業改革に努めるなど企業価値の向上が期待されることから、取締役候補者としております。			
6	す じょう てる ひさ 須 藤 照 久 (1960年1月24日生) 再任	1982年4月 三菱商事(株)入社 本店鉄鉱石部 1991年5月 豪州三菱商事会社 パース支店 鉄鉱石及び鉄鋼製品・非鉄原料担当マネージャー 1994年5月 三菱商事(株)鉄鉱石部 1998年10月 同 鉱石事業部非鉄原料担当マネージャー 2000年9月 同 金属総括部 経営計画担当 シニアマネージャー 2002年3月 リオティントジャパン(株)入社 エネルギー事業部長 2005年7月 同 鉄鋼関連・エネルギー事業部長 2009年4月 同 取締役副社長 2019年2月 常磐興産(株)入社 燃料商事本部 参与 2019年6月 取締役執行役員燃料商事本部長（現任）	普通株式 200株
【取締役候補者とした理由】 長年に亘り資源関連の業務に携わり、エネルギー関連の知識に造詣が深く、さらに経営者として豊富な経験・実績・見識を有しており、新規事業の開拓を推進するなど燃料商事本部長としての実績を踏まえ、企業価値の向上が期待されることから、取締役候補者としております。			

（注）候補者と当社との間に特別の利害関係はありません。

以 上

(添付書類)

事業報告

(2019年4月1日から
2020年3月31日まで)

1. 企業集団の現況

(1) 当事業年度の事業の状況

当連結会計年度のわが国経済は、米中貿易摩擦の長期化や中国経済の減速等の影響に加え、国内での相次ぐ自然災害の発生や新型コロナウイルス感染症の世界的な拡大に伴う世界経済への不安の高まりにより、極めて不透明かつ厳しい状況にて推移いたしました。

このような状況において、スパリゾートハワイアンズにつきましては、いわき市周辺に甚大な被害をもたらした大型台風をはじめ、各地で発生した大規模自然災害による旅行需要の減少、1月以降の新型コロナウイルス感染症の拡大による宿泊及び日帰り入場者数の大幅な減少により、減収減益となりました。

なお、2019年10月に発生した台風19号の影響により被災されたいわき市民を対象に、一定期間プール・温泉施設及び駐車場の無料開放を実施いたしました。

燃料商事事業につきましては、石炭販売数量が減少したものの、前期において仕入元会社の契約不履行に伴う営業損失の計上という特殊要因があったことにより、減収増益となりました。

製造関連事業及び運輸業につきましては、概ね堅調に推移いたしました。

この結果、当連結会計年度の売上高は259億93百万円（前期比26億54百万円、9.3%減）、営業利益は1億41百万円（前期比1億32百万円、48.4%減）、経常利益は7百万円（前期比86百万円、92.4%減）、親会社株主に帰属する当期純損失は、1億18百万円（前期は親会社株主に帰属する当期純損失5億22百万円）となりました。

セグメント別の業績は、次のとおりであります。

〔観光事業〕

スパリゾートハワイアンズにつきましては、ゴールデンウィークからのロングランイベント「OHANAでちゃれんじ！しまじろうとうみのたんけんたい」、夏休みに「わくわくハッピードリームサーカスinハワイアンズ」、ホラー脱出ゲーム「血塗られた三姉妹の呪い」、10月に「日本最大級ボールプール“ビッグモアナ”」、冬休みに「カブトムシ・クワガタ展示 真冬の昆虫採集」、2月に「氷のないアイススケート場“アロハスケートリンク”」等の各種イベントを開催いたしました。

また、日帰り施設入場口に自動入場発券機及び自動改札を導入し、利便性の向上を図りました。

しかしながら、台風や大雨など度重なる自然災害の影響により、地元を中心に集客が減少したこと、1月以降の新型コロナウイルス感染拡大に伴い宿泊予約者のキャンセルが発生したこと、加えて3月からは宿泊施設の一部と日帰り施設すべての休業を余儀なくされたことにより、利用人員は日帰り部門・宿泊部門とも大幅に減少いたしました。

日帰り部門につきましては、利用人員は1,085千人（前期比185千人、14.6%減）となり、利用単価は4,111円（前期比232円、6.0%増）となりました。

宿泊部門につきましては、利用人員は407千人（前期比41千人、9.3%減）となり、利用単価は14,919円（前期比99円、0.7%減）となりました。

スパリゾートハワイアンズ・ゴルフコースにつきましては、台風及び新型コロナウイルス感染拡大による首都圏からの宿泊ゴルフパックの減少並びに地元圏のコンペ等の自粛により、利用人員は44千人（前期比6千人、13.5%減）となりました。

この結果、当部門の売上高は、111億77百万円（前期比12億39百万円、10.0%減）となり、営業利益は7億73百万円（前期比6億48百万円、45.6%減）となりました。

〔燃料商事事業〕

石炭部門及び石油部門につきましては、電力及び一般産業向け販売数量が減少し、減収となりましたものの、建設資材部門につきましては、中間貯蔵施設向け資材の出荷が堅調に推移し増収となりました。また発電事業につきましては堅調に推移いたしました。

この結果、当部門の売上高は110億43百万円（前期比13億74百万円、11.1%減）、営業利益は62百万円（前期は営業損失5億61百万円）となりました。

なお、前期の営業損失は主に石炭仕入元会社の契約不履行により生じたものです。

〔製造関連事業〕

トラック向け製品の販売数量が減少しましたものの、主に国内及び中国向け船舶用モーターの販売数量が増加したことにより増収となりました。

この結果、当部門の売上高は16億90百万円（前期比35百万円、2.1%増）となり、スクラップ等の原材料価格の低下により営業利益は1億55百万円（前期比39百万円、33.5%増）となりました。

〔運輸業〕

港湾運送部門につきましては、発電所向け電力炭輸送及びセメント関連輸送が順調に推移しましたものの、石油小売部門におきましてガソリンの需要減と暖冬の影響による販売数量が減少したことにより減収となりました。

この結果、当部門の売上高は20億82百万円（前期比75百万円、3.5%減）となりましたものの、仕入原価及び燃料費等の減少により営業利益は48百万円（前期比7百万円、18.7%増）となりました。

〔アグリ事業〕

社有地を活用して農業ビジネスに新規参入するため、2019年4月1日に農地所有適格法人「株式会社 北茨城ファーム」を設立し、本格稼働に向けて準備を進めております。

この結果、当部門の営業損失は41百万円となりました。

(2) 対処すべき課題

今後の見通しにつきましては、新型コロナウイルス感染症の影響によりはばすべての産業において極めて厳しい状況が続くと見込まれ、雇用・所得環境は過去に類を見ないほどに悪化し、消費の回復には相応の時間を要するなど日本経済はしばらく厳しい状況にて推移するものと予想されます。

このような経営環境のなか、当社グループの基幹事業である観光事業においては、政府の要請等に基づき、新型コロナウイルスの感染拡大を防止するとともに、お客さまをはじめ従業員の健康・安全を第一とするため、適時にスパリゾートハワイアンズを休館とする方針に基づき対応することとしております。

状況を慎重に見極めながら、スパリゾートハワイアンズの営業再開の可否を判断するとともに、継続してお客さま及び従業員への感染防止対策を徹底し、新型コロナウイルス感染の終息による回復局面においては、これまでに以上に安全で安心できる施設運営に努めてまいります。

なお、現在計画しております新ホテル「カピリナタワー」につきましては、心地良さ・快適さを追求する「ハワイアンズ・コンフォート」をコンセプトに順次計画を推進してまいります。これにより、お客さまから支持される更に魅力ある商品・サービスを提供し、ブランド価値を高めることによって収益の更なる向上を目指してまいります。

卸売業をはじめとするその他の事業につきましては、引続き競争力の強化や新規顧客の開拓を図る等収益の増大に注力してまいります。

当社グループといたしましては、事業環境やお客さまの行動変化に伴い、事業戦略や経営体制の更なる改革を行うとともに、ダイバーシティの継続推進及び一層の経費削減に取り組み経営基盤の強化を図って企業価値の向上に努めてまいる所存でございます。

株主各位におかれましては、引続き一層のご支援、ご鞭撻を賜りますようお願い申し上げます。

(3) 設備投資の状況

当連結会計年度における設備投資の総額は、11億24百万円であり、需要動向、将来性及び収益性等を勘案し、主に当社「スパリゾートハワイアンズ」の維持更新を中心に実施いたしました。

(4) 資金調達の状況

特記すべき事項はありません。

(5) 重要な企業再編等の状況

該当事項はありません。

(6) 財産及び損益の状況の推移

区 分	2016年度 (第99期)	2017年度 (第100期)	2018年度 (第101期)	2019年度 (第102期)
売上高 (百万円)	36,177	29,057	28,647	25,993
経常利益 (百万円)	789	1,096	93	7
親会社株主に帰属する当期純利益又は 親会社株主に帰属する当期純損失 (△) (百万円)	548	837	△522	△118
1株当たり当期純利益又は 1株当たり当期純損失 (△) (円)	62.47	95.29	△59.46	△13.53
総資産 (百万円)	54,991	53,097	51,836	48,245
純資産 (百万円)	14,866	15,683	14,610	13,588

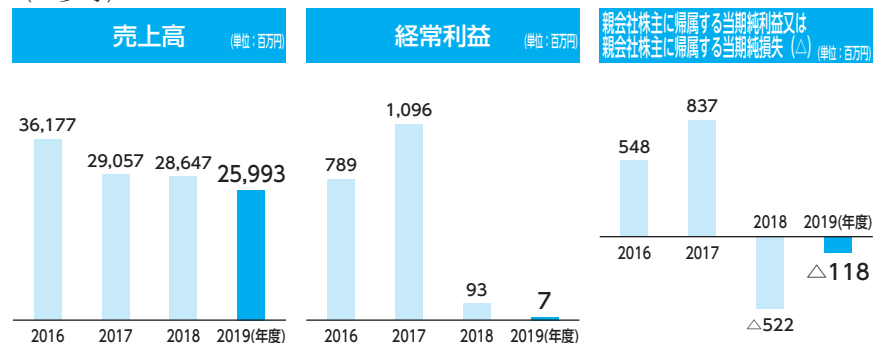
(注) 1. △は損失を示しております。

2. 1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失 (△) は、自己株式を控除した期中平均発行済株式数により算出しております。

3. 2016年10月1日付で、普通株式10株につき1株の割合で株式併合を行いました。第99期の期首に当該株式併合が行われたと仮定し、1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失 (△) を算定しております。

4. 「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 平成30年2月16日)等を前連結会計年度の期首から適用しており、第99期及び第100期に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を遡って適用した後の指標等となっております。

(ご参考)



(7) 重要な親会社及び子会社の状況

① 親会社との関係

該当事項はありません。

② 重要な子会社の状況

会 社 名	資 本 金	当社の出資比率	主 要 な 事 業 内 容
株 式 会 社 常 磐 製 作 所	60百万円	98.00%	機械、鋳物の製造販売
常 磐 港 運 株 式 会 社	64	98.08	運輸
株 式 会 社 北 茨 城 フ ァ ーム	3	49.00	農作物の生産・販売

(注) 2019年4月1日に、(株)北茨城ファームを設立いたしました。

(株)北茨城ファームへの出資比率は、50%未満ですが、実質的な支配力をもっているため、重要な子会社に含めております。

③ 重要な関連会社の状況

会 社 名	資 本 金	当社の出資比率	主 要 な 事 業 内 容
常 磐 湯 本 温 泉 株 式 会 社	150百万円	50.00%	温泉の湯湯及び給湯
小 名 浜 海 陸 運 送 株 式 会 社	150	17.44	港湾運送事業、貨物利用運送事業、海上貨物取扱業

(注) 小名浜海陸運送(株)への出資比率は、20%未満ですが、実質的な影響力をもっているため、重要な関連会社に含めております。

(8) 主要な事業内容 (2020年3月31日現在)

主 要 事 業	主 な 事 業 内 容
観 光 事 業	総合レジャー・リゾート施設（スパリゾートハワイアンズ、スパリゾートハワイアンズ・ゴルフコース）の経営
燃 料 商 事 事 業	石炭・石油・クリーンエネルギーによる電力その他商品の販売
製 造 関 連 事 業	機械、鋳物の製造販売
運 輸 業	運輸
ア グ リ 事 業	農作物の生産・販売

(9) 主要な営業所、施設及び工場 (2020年3月31日現在)

① 当社

本 社 東 京 本 社	福島県いわき市常磐藤原町蔵平50番地 東京都中央区東日本橋三丁目7番19号
営 業 所	いわき営業所 (福島県いわき市)、東京営業所 (東京都中央区)
施 設	スパリゾートハワイアンズ (福島県いわき市) スパリゾートハワイアンズ・ゴルフコース (福島県いわき市)

② 子会社

名 称	所 在 地
株 式 会 社 常 磐 製 作 所	福 島 県 い わ き 市
常 磐 港 運 株 式 会 社	福 島 県 い わ き 市
株 式 会 社 北 茨 城 フ ァ ー ム	茨 城 県 北 茨 城 市

(10) 使用人の状況 (2020年3月31日現在)

① 企業集団の使用人の状況

区 分	使用人数 (名)	前連結会計年度末比増減 (名)
観 光 事 業	492(237)	8
燃 料 商 事 事 業	16 (1)	1
製 造 関 連 事 業	44 (19)	3
運 輸 業	118 (9)	14
ア グ リ 事 業	1 (0)	1
全 社 (共 通)	42 (3)	1
合 計	713(269)	28

- (注) 1. 使用人数は就業員数であり、臨時従業員数は () 内に年間の平均人員を外数で記載しております。
2. 全社として記載されている従業員数は、特定のセグメントに区分できない管理部門に所属しているものであります。

② 当社の使用人の状況

使用人数（名）	前事業年度末比増減(名)	平均年齢（歳）	平均勤続年数(年)
550(241)	10	39.6	11.8

(注) 使用人数は就業員数であり、臨時従業員数は（ ）内に年間の平均人員を外数で記載しております。

(11) 主要な借入先（2020年3月31日現在）

借入先	借入残高
株式会社みずほ銀行	7,039百万円
みずほ信託銀行株式会社	3,760
株式会社三菱UFJ銀行	3,760
株式会社東邦銀行	2,612
株式会社常陽銀行	2,543
株式会社日本政策投資銀行	2,368

(注) 借入先及び借入残高については、シンジケートローンによるものを含めております。

(12) その他企業集団の現況に関する重要な事項

当社グループは、2期連続で経常利益となったものの、当社単体では、2期連続で経常損失となったため、借入金のうち5,600百万円については、形式的に財務制限条項に抵触しており、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような状況が存在しております。しかしながら、借入金については期限の利益の喪失の猶予について取引先金融機関の承諾を得ております。

また、新型コロナウイルスの感染拡大防止のため、スパリゾートハワイアンズは臨時休業しておりますが、今後の必要資金の調達につきましても、取引先金融機関と交渉し同意を得ております。

以上により、継続企業の前提に関する重要な不確実性は認められないと判断しております。

2. 会社の現況

(1) 株式の状況 (2020年3月31日現在)

- ① 発行可能株式総数 16,000,000株
- ② 発行済株式の総数 8,808,778株
- ③ 株 主 数 23,422名 (前期末比671名増)
- ④ 大株主(上位10名)

株 主 名	持 株 数	持 株 比 率
常 磐 開 発 株 式 会 社	586千株	6.68%
日 本 ト ラ ス テ ィ ・ サ ー ビ ス 信 託 銀 行 株 式 会 社	483	5.51
公 益 財 団 法 人 常 磐 奨 学 会	267	3.04
大 成 建 設 株 式 会 社	252	2.88
常 磐 興 産 取 引 先 持 株 会	226	2.58
日 本 マ ス タ ー ト ラ ス ト 信 託 銀 行 株 式 会 社	218	2.19
サ ッ ポ ロ ビ ー ル 株 式 会 社	192	2.15
株 式 会 社 み ず ほ 銀 行	188	2.14
明 治 安 田 生 命 保 険 相 互 会 社	187	2.08
み ず ほ 信 託 銀 行 株 式 会 社	182	2.05

(注) 持株比率は、自己株式(24,940株)を控除して計算しております。

(2) 新株予約権等の状況

該当事項はありません。

(3) 会社役員の状況

① 取締役の状況（2020年3月31日現在）

地 位	氏 名	担 当 及 び 重 要 な 兼 職 の 状 況
取 締 役 社 長 (代 表 取 締 役)	井 上 直 美	常磐共同火力株式会社 取締役 小名浜海陸運送株式会社 取締役 株式会社東京精密 社外取締役
取 締 役 副 社 長	西 澤 順 一	芙蓉オートリース株式会社 社外監査役
常 務 取 締 役	佐久間 博 巳	いわき事務所担当兼燃料商事本部担当
取 締 役	渡 辺 淳 子	執行役員 事業戦略部門担当兼コーポレート 部門担当兼働き方改革担当 JUKI株式会社 社外監査役
取 締 役	下 山 田 敏 博	執行役員 レジャーリゾート事業本部長
取 締 役	須 藤 照 久	執行役員 燃料商事本部長
取 締 役 (常 勤 監 査 等 委 員)	秋 田 龍 生	
取 締 役 (監 査 等 委 員)	金 子 重 人	養和監査法人 代表社員 常磐開発株式会社 社外取締役(監査等委員)
取 締 役 (監 査 等 委 員)	尾 越 忠 夫	株式会社クレハ 社外取締役

- (注) 1. 取締役（監査等委員）金子重人、尾越忠夫の両氏は、社外取締役であります。
 なお、社外取締役の重要な兼職先と当社との関係につきましては、後記「③ 社外役員に関する事項」に記載のとおりであります。
2. 取締役（監査等委員）秋田龍生、金子重人及び尾越忠夫の3氏は、以下のとおり財務及び会計に関する相当程度の知見を有しております。
- (1)秋田龍生氏は、当社の管理部門の責任者を経験しており、財務及び会計に関する相当程度の知見を有するものであります。
 - (2)金子重人氏は、公認会計士及び税理士の資格を有しており、財務及び会計に関する相当程度の知見を有するものであります。
 - (3)尾越忠夫氏は、企業経営に精通しており、財務及び会計に関する相当程度の知見を有するものであります。

3. 取締役（監査等委員）金子重人、尾越忠夫の両氏は、東京証券取引所の定めに基づく独立役員として指定し、届け出ております。
4. 当社と各社外取締役は、当社定款及び会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。
当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、会社法第425条第1項に定める最低責任限度額としております。
5. 社内事情に精通した者が、取締役会以外の重要な会議等に出席し、取締役（取締役監査等委員を除く。）から情報を収集するとともに内部監査室より報告を受領することを通じて、監査等委員会による監査・監督を継続的・実効的に行うために、常勤の監査等委員として取締役秋田龍生氏を選定しております。

② 取締役に支払った報酬等の総額

当事業年度に係る報酬等

区 分	支給人員	支給額
取締役（監査等委員を除く） （うち社外取締役）	7名 (-)	80百万円 (-)
取締役（監査等委員） （うち社外取締役）	4 (2)	23 (10)
合 計	11 (2)	103 (10)

- (注) 1. 上記には、2019年6月26日開催の第101回定時株主総会終結の時をもって退任した取締役（監査等委員である取締役を除く。）1名及び取締役（監査等委員）1名を含んでおります。
2. 取締役（監査等委員である取締役を除く。）の支給額には、使用人兼務取締役の使用人分給与は含まれておりません。
 3. 取締役（監査等委員である取締役を除く。）の報酬額は、2015年6月26日開催の第97回定時株主総会において、固定報酬枠と業績連動型の変動報酬枠に区分し、固定報酬枠として年額1億10百万円以内（ただし、使用人分給与は含まない。）、変動報酬枠として当該事業年度の親会社株主に帰属する当期純利益の3%以内（なお、2019年度については2.5%としております。）の合計額と決議いただいております。
 4. 取締役（監査等委員）の報酬限度額は、2015年6月26日開催の第97回定時株主総会において年額40百万円以内と決議いただいております。
 5. 上記の他、取締役（監査等委員である取締役を除く。）に対し支払われる2019年度の業績連動報酬はありません。

③ 社外役員に関する事項

イ. 重要な兼職先と当社との関係

区 分	氏 名	重要な兼職の状況	当社との関係
社 外 取 締 役 (監 査 等 委 員)	金 子 重 人	養和監査法人代表社員	特別の関係はありません。
		常磐開発株式会社 社外取締役(監査等委員)	同社は当社の大株主であり、当社との間には工事請負等の取引があります。
社 外 取 締 役 (監 査 等 委 員)	尾 越 忠 夫	株式会社クレハ 社外取締役	特別の関係はありません。

ロ. 当事業年度における主な活動状況

取締役会及び監査等委員会への出席状況並びに発言状況

区 分	氏 名	主 な 活 動 状 況
社 外 取 締 役 (監 査 等 委 員)	金 子 重 人	当事業年度開催の取締役会19回及び監査等委員会15回のすべてに出席し、必要に応じ主に公認会計士としての専門的見地から発言を行っております。
社 外 取 締 役 (監 査 等 委 員)	尾 越 忠 夫	当事業年度開催の取締役会19回に、また監査等委員会15回のうち14回に出席し、必要に応じ主に経験豊富な経営的見地から発言を行っております。

(4) 会計監査人の状況

① 名 称

EY新日本有限責任監査法人

② 報酬等の額

	支 払 額
当事業年度に係る会計監査人の報酬等の額	49百万円
当社及び子会社が会計監査人に支払うべき金銭その他の財産上の利益の合計額	49

(注) 1. 当社と会計監査人との間の監査契約において、会社法に基づく監査と金融商品取引法に基づく監査の監査報酬等の額を明確に区分しておらず、実質的にも区分できませんので、当事業年度に係る会計監査人の報酬等の額にはこれらの合計額を記載しております。

2. 当社監査等委員会は、会計監査人の報酬等について、取締役、社内関係部署及び会計監査人から必要な資料を入手し、報告を受けた上で会計監査人の監査項目別監査時間及び監査報酬の推移並びに過年度の監査計画の実績の状況を把握し、当事業年度の監査時間及び報酬額の見積りの妥当性を検討し、審議した結果、これらについて適切であると判断したため、会計監査人の報酬等の額について会社法第399条第1項の同意を行っております。

③ 非監査業務の内容

該当事項はありません。

④ 会計監査人の解任または不再任の決定の方針

当社は、会計監査人の職務の執行に支障がある場合等その必要があると判断した場合は、監査等委員会の決定により、会計監査人の解任または不再任を株主総会の会議の目的とすることといたします。

監査等委員会は、会計監査人が会社法第340条第1項各号に定める項目に該当すると認められる場合は、監査等委員全員の同意に基づき、会計監査人を解任いたします。この場合、監査等委員会が選定した監査等委員は、解任後最初に招集される株主総会におきまして、会計監査人を解任した旨と解任の理由を報告いたします。

連結貸借対照表

(2020年3月31日現在)

(単位：百万円)

科 目	金 額	科 目	金 額
資 産 の 部	48,245	負 債 の 部	34,656
流 動 資 産	6,009	流 動 負 債	7,401
現 金 及 び 預 金	3,214	支払手形及び買掛金	1,550
受取手形及び売掛金	2,074	短 期 借 入 金	3,567
リース債権及びリース投資資産	78	リ ー ス 債 務	225
た な 卸 資 産	462	未 払 金	904
そ の 他	179	未 払 法 人 税 等	89
貸 倒 引 当 金	△0	賞 与 引 当 金	351
		災 害 損 失 引 当 金	17
		そ の 他	693
固 定 資 産	42,235	固 定 負 債	27,255
有 形 固 定 資 産	30,175	長 期 借 入 金	22,246
建 物 及 び 構 築 物	12,511	リ ー ス 債 務	842
機械装置及び運搬具	1,650	長 期 預 り 保 証 金	982
工具、器具及び備品	324	繰 延 税 金 負 債	1,998
土 地	14,699	退職給付に係る負債	54
リ ー ス 資 産	829	資 産 除 去 債 務	507
建 設 仮 勘 定	157	そ の 他	623
無 形 固 定 資 産	190	純 資 産 の 部	13,588
そ の 他	190	株 主 資 本	13,036
投資その他の資産	11,869	資 本 金	2,141
投 資 有 価 証 券	5,012	資 本 剩 余 金	3,577
長 期 貸 付 金	1,540	利 益 剩 余 金	7,356
退職給付に係る資産	209	自 己 株 式	△38
投 資 不 動 産	6,270	その他の包括利益累計額	515
繰 延 税 金 資 産	62	その他有価証券評価差額金	546
そ の 他	328	土 地 再 評 価 差 額 金	△2
貸 倒 引 当 金	△1,554	退職給付に係る調整累計額	△29
合 計	48,245	非支配株主持分	36
		合 計	48,245

(注) 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

連結損益計算書

(2019年4月1日から)
(2020年3月31日まで)

(単位：百万円)

科 目	金	額
売上高		25,993
売上原価		22,467
売上総利益		3,526
販売費及び一般管理費		3,385
営業利益		141
営業外収益		
受取利息	0	
受取配当金	143	
持分法による投資利益	60	
不動産賃貸料	113	
その他	53	371
営業外費用		
支払利息	384	
不動産賃貸費用	70	
その他	50	505
特別利益		7
固定資産売却益	2	
投資有価証券売却益	85	
投資不動産売却益	0	
受取和解金	355	443
特別損失		
固定資産除却損	7	
減損損失	79	
投資有価証券評価損	5	
投資不動産売却損	0	
投資不動産除却損	29	
災害による損失	36	
臨時休園による損失	198	357
税金等調整前当期純利益		93
法人税、住民税及び事業税	72	
法人税等調整額	138	210
当期純損失		117
非支配株主に帰属する当期純利益		1
親会社株主に帰属する当期純損失		118

(注) 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

貸 借 対 照 表

(2020年3月31日現在)

(単位：百万円)

科 目	金 額	科 目	金 額
資 産 の 部	44,757	負 債 の 部	33,087
流 動 資 産	5,075	流 動 負 債	6,425
現金及び預金	2,737	支払手形	259
受取手形	254	買掛金	983
売掛金	1,104	短期借入金	3,444
商品	133	リース債務	137
貯蔵品	47	未払金	833
前払費用	53	未払法人税等	50
未収金	99	未払費用	256
短期貸付	642	前受金	37
その他	2	預り金	119
		賞与引当金	286
固 定 資 産	39,681	災害損失引当金	17
有 形 固 定 資 産	28,333	固 定 負 債	26,661
建築物	9,481	長期借入金	22,064
構築物	2,743	リース債務	510
機械及び装置	1,381	長期未払金	620
車両運搬具	0	長期預り保証金	1,007
工具、器具及び備品	304	繰延税金負債	1,968
土地	13,755	資産除去債務	490
リース資産	521	純 資 産 の 部	11,669
建設仮勘定	145	株 主 資 本	11,128
無 形 固 定 資 産	182	資 本	2,141
借地権	8	資 本 剰 余 金	3,567
ソフトウェア	135	資本準備金	1,500
リース資産	24	その他資本剰余金	2,067
ソフトウェア仮勘定	3	利 益 剰 余 金	5,457
その他	9	その他利益剰余金	5,457
投 資 そ の 他 の 資 産	11,166	繰越利益剰余金	5,457
投資有価証券	3,752	自 己 株 式	△38
関係会社株	683	評価・換算差額等	541
出資証券	101	その他有価証券評価差額金	544
差入保証金	61	土地再評価差額金	△2
長期貸付金	1,540		
前払年金費用	249		
投資不動産	6,188		
その他	133		
貸倒引当金	△1,543		
合 計	44,757	合 計	44,757

(注) 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

損 益 計 算 書

(2019年4月1日から)
(2020年3月31日まで)

(単位：百万円)

科 目		金	額
売上高	22,528		
売上原価	19,600		
売上総利益	2,928		
販売費及び一般管理費	2,949		
営業外収益	21		
営業外損失			
受取利息	8		
受取配当金	197		
不動産賃貸料	116		
その他	45		368
営業外費用			
支払利息	380		
不動産賃貸費	76		
その他	48		505
経常損失			158
特別利益			
固定資産売却益	0		
投資有価証券売却益	85		
投資不動産売却益	0		
受取和解金	355		441
特別損失			
固定資産除却損失	7		
減損損失	79		
投資有価証券評価損	5		
投資不動産売却損	0		
投資不動産除却損	29		
災害による損失	36		
臨時休園による損失	198		357
税引前当期純損失			74
法人税、住民税及び事業税	5		
法人税等調整額	131		136
当期純損失			211

(注) 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

連結計算書類に係る会計監査報告

独立監査人の監査報告書

2020年5月20日

常磐興産株式会社
取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	佐藤森夫	印
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	吉田靖史	印

監査意見

当監査法人は、会社法第444条第4項の規定に基づき、常磐興産株式会社の2019年4月1日から2020年3月31日までの連結会計年度の連結計算書類、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書及び連結注記表について監査を行った。

当監査法人は、上記の連結計算書類が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、常磐興産株式会社及び連結子会社からなる企業集団の当該連結計算書類に係る期間の財産及び損益の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「連結計算書類の監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社及び連結子会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

連結計算書類に対する経営者及び監査等委員会の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して連結計算書類を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない連結計算書類を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

連結計算書類を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき連結計算書類を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査等委員会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

連結計算書類の監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての連結計算書類に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から連結計算書類に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、連結計算書類の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。

- ・連結計算書類の監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。

- ・経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。

- ・経営者が継続企業を前提として連結計算書類を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において連結計算書類の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する連結計算書類の注記事項が適切でない場合は、連結計算書類に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。

- ・連結計算書類の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた連結計算書類の表示、構成及び内容、並びに連結計算書類が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

- ・連結計算書類に対する意見を表明するために、会社及び連結子会社の財務情報に関する十分かつ適切な監査証拠を入手する。監査人は、連結計算書類の監査に関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査意見に対して責任を負う。

監査人は、監査等委員会に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査等委員会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

利害関係

会社及び連結子会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

計算書類に係る会計監査報告

独立監査人の監査報告書

2020年5月20日

常磐興産株式会社
取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員	公認会計士	佐藤森夫	印
業務執行社員			
指定有限責任社員	公認会計士	吉田靖史	印
業務執行社員			

監査意見

当監査法人は、会社法第436条第2項第1号の規定に基づき、常磐興産株式会社の2019年4月1日から2020年3月31日までの第102期事業年度の計算書類、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表並びにその附属明細書（以下「計算書類等」という。）について監査を行った。

当監査法人は、上記の計算書類等が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、当該計算書類等に係る期間の財産及び損益の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「計算書類等の監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

計算書類等に対する経営者及び監査等委員会の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して計算書類等を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない計算書類等を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

計算書類等を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき計算書類等を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査等委員会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

計算書類等の監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての計算書類等に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から計算書類等に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、計算書類等の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。

- ・計算書類等の監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。

- ・経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。

- ・経営者が継続企業を前提として計算書類等を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において計算書類等の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する計算書類等の注記事項が適切でない場合は、計算書類等に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。

- ・計算書類等の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた計算書類等の表示、構成及び内容、並びに計算書類等が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監査等委員会に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査等委員会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

利害関係

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

監査等委員会の監査報告

監 査 報 告 書

当監査等委員会は、2019年4月1日から2020年3月31日までの第102期事業年度の取締役の職務の執行について監査いたしました。その方法及び結果につき以下のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

監査等委員会は、会社法第399条の13第1項第1号ロ及びハに掲げる事項に関する取締役会決議の内容並びに当該決議に基づき整備されている体制（内部統制システム）について取締役及び使用人等からその構築及び運用の状況について定期的に報告を受け、必要に応じて説明を求め、意見を表明するとともに、下記の方法で監査を実施しました。

- ① 監査等委員会が定めた監査等委員会監査基準に準拠し、監査の方針、監査計画、職務の分担等を定め、内部監査室と連携の上、重要な会議に出席し、代表取締役社長との定例会合、各取締役との意見交換を通じて、取締役及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、本社及び主要な事業所において業務及び財産の状況を調査しました。また子会社については、子会社の取締役及び監査役等と意思疎通及び情報の交換を図り、必要に応じて子会社から事業の報告を受けました。
- ② 事業報告に記載されている取締役の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制その他株式会社及びその子会社から成る企業集団の業務の適正を確保するために必要なものとして会社法施行規則第100条第1項及び第3項に定める体制の整備に関する取締役会決議の内容及び当該決議に基づき整備されている体制（内部統制システム）について、取締役及び使用人等からその構築及び運用の状況について定期的に報告を受け、必要に応じて説明を求め、意見を表明いたしました。
- ③ 会計監査人からは、事前に監査計画の説明を受け、協議を行うとともに、監査結果の報告を受けました。さらに、会計監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正な監査を実施しているかを監視及び検証するとともに、会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。また、会計監査人から「職務の執行が適正に行われることを確保するための体制」（会社計算規則第131条各号に掲げる事項）を「監査に関する品質管理基準」（平成17年10月28日企業会計審議会）等に従って整備している旨の通知を受け、必要に応じて説明を求めました。

以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書、計算書類（貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表）及びその附属明細書並びに連結計算書類（連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書及び連結注記表）について検討いたしました。

2. 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、会社の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 取締役の職務の執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実は認められません。
- ③ 内部統制システムに関する取締役会決議の内容は相当であると認めます。また、当該内部統制システムに関する事業報告の記載内容及び取締役の職務の執行についても、指摘すべき事項は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書の監査結果

会計監査人EY新日本有限責任監査法人の監査の方法及び結果は相当であると認めます。

(3) 連結計算書類の監査結果

会計監査人EY新日本有限責任監査法人の監査の方法及び結果は相当であると認めます。

2020年5月20日

常磐興産株式会社 監査等委員会

常 勤 監 査 等 委 員	秋 田 龍 生	印
監 査 等 委 員	金 子 重 人	印
監 査 等 委 員	尾 越 忠 夫	印

(注)監査等委員金子重人及び尾越忠夫は、会社法第2条第15号及び第331条第6項に規定する社外取締役であります。

以 上

メ モ

Handwriting practice lines consisting of 12 sets of three horizontal dashed lines.

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

特別口座から一般口座への振替の手続きのご案内

特別口座に記録されている株式を株式市場で売却したり、特別口座を通じて株式市場にて株式を購入したりすることはできません。

株式を株式市場で売却するためには、証券会社等に一般口座を開設し、みずほ信託銀行の特別口座から株式を振替える必要があります。

お手続きについては、特別口座管理機関（みずほ信託銀行）にお問い合わせ下さい。

みずほ信託銀行 0120-288-324（通話料無料）

株主総会 会場ご案内図

<開催日時>

2020年6月26日（金）午前10時
（受付開始 午前9時15分）

<会場>

101-0062
御茶ノ水ソラシティ
2階 ソラシティホール

東京都千代田区神田駿河台4-6
電話：03-6206-4855

かんだするがだい



◆最寄駅

- ① JR中央線・総武線「御茶ノ水」駅
聖橋口から 徒歩1分
- ③ 東京メトロ丸ノ内線「御茶ノ水」駅
出口1から 徒歩4分

- ② 東京メトロ千代田線「新御茶ノ水」駅
B2出口【直結】
- ④ 都営地下鉄新宿線「小川町」駅
B3出口から 徒歩6分

お願い：会場には駐車場を用意しておりませんので、
お車でのご来場はご遠慮下さい。

UD
FONT

見やすく読みまちがえにくい
ユニバーサルデザインフォント
を採用しています。